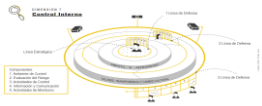
Nombre de la Entidad:	INSTITUTO DE VALORIZACIÓN DE MANIZALES
Periodo Evaluado:	PRIMER SEMESTRE ENE-JUN



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	**86%**

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	En proceso	Se busca la operatividad de los cinco componentes de control Interno Ambiente de Control, Evaluación de Riesgos, Actividades de Control, Información y Comunicación y la Supervisión o Monitoreo.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La efectividad del sistema de control interno se evalua a través de los seguimientos de los indicadores, mapas de riesgos y las mismas auditorías internas, realizadas a través del Comité de oordinación de Control Interno.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Líneas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Cuenta con tres líneas de Defensa: La primera línea de defensa, El Gerente y los diferentes Líderes de los procesos, gestionan los riesgos. Ellos también son responsables de implementar acciones correctivas para abordar el proceso y las deficiencias de control. La gestión operativa se encarga del mantenimiento efectivo de controles internos. La segunda línea de defensa corresponde al seguimiento de los diferentes riesgos de la entidad, buscando la no materialización de estos. La tercera línea de defensa corresponde a las auditorías internas a cargo del Asesor de Control Interno de la entidad.

Componente	¿se esta cumpliendo los requerimientos ?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicacion de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente
AMBIENTE DE CONTROL	Si	100%	Fortalezas: Compromiso y liderazgo de la alta dirección, promoción de los valores eticos que se encuentran en el código de integridad, realización de Comité Institucional de Control Interno donde se evaluan diferentes aspectos de control, definición de política de riesgos, independencia de la oficina de riesgos para el momento de realizar sus auditorias.
EVALUCION DEL RIESGO	Si	85%	Fortalezas: Se especifican objetivos claros de los procesos, para identificar los direrentes riesgos Debilidades: Se debe realizar inducción a los nuevos funcionarios en temas relacionados con la evaluación de riesgos.
ACTIVIDADES DEL CONTROL	Si	70%	Fortalezas: Se evaluan la aplicación de lso controles a través de las auditorias. Debilidades: Se debe automatizar el control de la gestión de riesgos.
INFORMACION Y COMUNICACIÓN	Si	86%	Fortalezas: Se utiliza información de calidad para apoyar el funcionamiento del control interno Debilidades: Se debe promover capacitaciones para que los funcionarios entreguen información en forma oportuna y de calidad.
ACTIVIDADES DE MONITOREO	Si	90%	Fortalezas: Se evaluan a través de auditorias los diferentes aspectos del control, y se comunican a los responsables las deficiencias para que se pacten planes de mejoramiento. Debilidades: Se debe fortalecer el anaálisis de las causas para establecer planes de mejoramiento que eliminen de raíz los problemas encontrados.